

## INSTRUCTIVO DE DECLARACIÓN DE BENEFICIARIO FINAL – DTR 7 / 2022 -

### ➤ ¿Cuál es el objetivo principal de la normativa aplicable?

Conocer la identidad de los verdaderos dueños de las empresas y estructuras jurídicas para prevenir el Lavado de Activos o el Financiamiento del Terrorismo, evitando la utilización indebida de dichas figuras jurídicas. El Beneficiario Final siempre será una Persona Humana.

Mediante resolución 112 / 2021 la UIF ha establecido las medidas y procedimientos que los sujetos obligados del Art. 20 de la ley 25246 deberán observar para identificar al beneficiario final.

### ➤ **Ámbito de aplicación:**

Persona jurídica, fideicomiso, fondo común de inversión, patrimonio de afectación y/o cualquier otra estructura jurídica, que adquiera la titularidad del dominio del inmueble y/o que resulte su usufructuario; respecto de actos autorizados a partir del 26 de septiembre de 2022:

¿A quienes aplica la DTR 7/2022?	Personas jurídica Fideicomisos Fondos comunes de inversión Patrimonios de afectación Cualquier otra estructura jurídica
¿A cuales actos se aplica la DTR 7/2022?	A todos aquellos actos de transmisión del dominio o constitución del derecho real de usufructo autorizados a partir del 26 de septiembre de 2022.

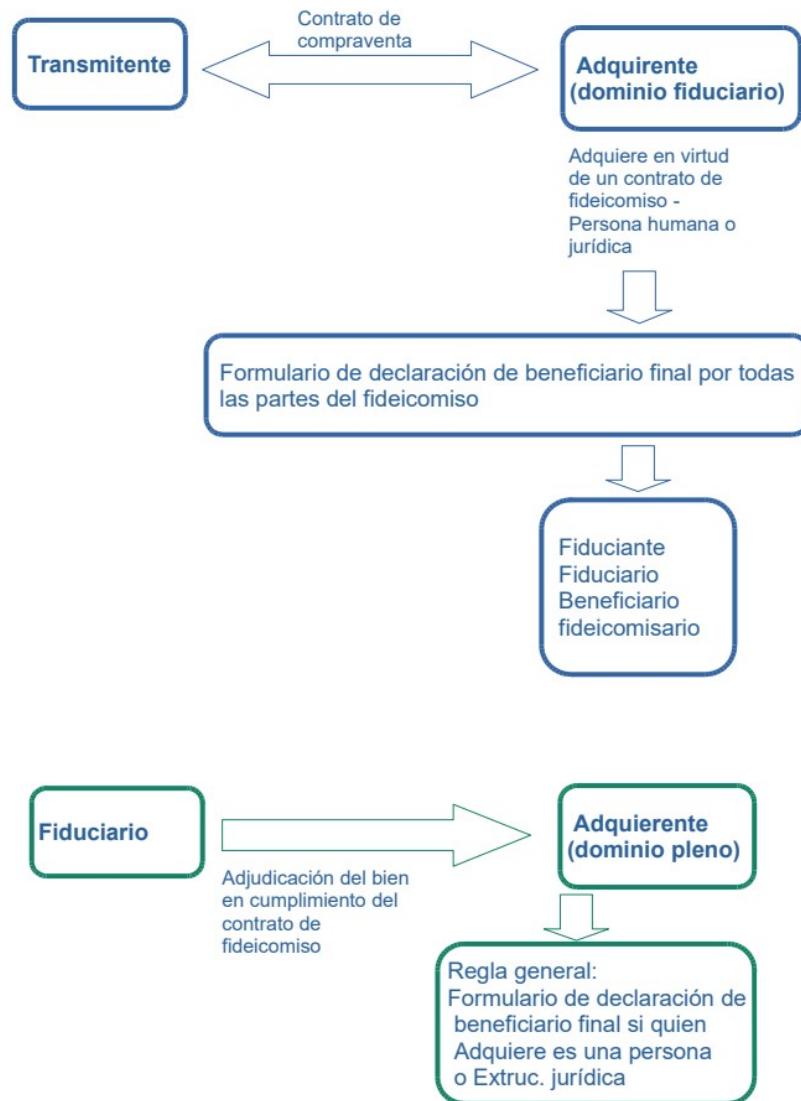
Como regla general, el RPI exigirá el formulario de declaración de beneficiario final cuando una de las personas comprendidas en la Resolución UIF 112/2021 **adquiera el dominio de un todo o parte de un inmueble o de unidades funcionales o complementarias**, o bien, **resulte usufructuaria de todo o parte de un inmueble o de unidades funcionales o complementarias**.

### **Situación especial del fideicomiso:**

Para el caso de que quien adquiera la titularidad lo haga en virtud de un contrato de fideicomiso u otra estructura jurídica similar, se deberá adjuntar el formulario de declaración de beneficiario final por cada una de las partes de ese contrato. Sea el adquirente o usufructuario del inmueble una persona humana o jurídica (Res. UIF 112/2021, Art. 2°, parte final).

## INSTRUCTIVO DE DECLARACIÓN DE BENEFICIARIO FINAL – DTR 7 / 2022 -

Ejemplo gráfico de fideicomiso:



## INSTRUCTIVO DE DECLARACIÓN DE BENEFICIARIO FINAL – DTR 7 / 2022 -

➤ **¿Quién debe firmar el formulario de declaración de beneficiario final?**

El formulario debe suscribirlo el representante o el beneficiario final.

Es posible declarar uno o más beneficiarios finales por formulario.

➤ **¿Quién presenta el formulario de Beneficiario Final ante el RPI?**

El escribano autorizante del acto.

➤ **¿Cómo acompañó el formulario al documento registrable?**

Si el documento traído a registración se trata de un instrumento con firma ológrafa, el formulario de declaración de beneficiario final con firma ológrafa del otorgante debe acompañarse con el documento y adjuntar su escaneo en la correspondiente pre-carga, en la sección “Adjuntar Minuta Firmada Digitalmente” (no requiere firma digital).

Si el documento traído a registración se trata de un instrumento con firma digital, debe subir el formulario de declaración de beneficiario final en la sección “Adjuntar Minuta Firmada Digitalmente”: sea el escaneo del formulario con firma ológrafa o el PDF con firma digital del otorgante.

Tanto en la Pre carga de minuta como en la plataforma de Presentación Digital, los escribanos contarán con la opción “corresponde informar beneficiario final” para indicar que se acompañará el respectivo formulario al documento.

El sitio para precargar el formulario de declaración de beneficiario final es de libre acceso y permite generar el respectivo PDF antes de iniciar la precarga de la minuta o la presentación digital ante el RPI. **Cabe señalar que cualquier dato no obligatorio que no pueda completarse al momento de la pre-carga y Generación del formulario, puede completarse aun de puño y letra luego de firmada la escritura.**

Sin perjuicio de ello, al momento de presentar el documento digital o precargar la minuta, la opción “corresponde informar beneficiario final” habilitará el acceso al sitio para generar el PDF si no se hubiera realizado con anterioridad.



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional  
Las Malvinas son argentinas

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe gráfico**

**Número:**

**Referencia:** INSTRUCCIÓN DE TRABAJO N° 8 / 2022

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 3 pagina/s.